

Årsredovisning

Hotel Helgeand Wisby AB

556938-2830

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-04. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Visby, 2024-06-04


Ulrika Wiklander, Verkställande direktör

Årsredovisning

Hotel Helgeand Wisby AB

556938-2830

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotell och restaurangverksamhet i centrala Visby. Bolaget förvärvades den 10 maj 2021 av UW Ekonomikonsult AB med organisationsnummer 556871-5386. UW Ekonomikonsult AB äger 100 % av aktierna.

Företaget säte är Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har en viss ombyggnation skett och verksamheten har utökats från 17 rum till 20 rum, en spa-avdelning har avvecklats. Kostnader har ökat på grund av inflationen, främst är hyran påverkad.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	6 932	6 675	4 141	1 730
Resultat efter finansiella poster	459	893	1 368	-1 080
Soliditet %	70	77	69	29

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 651 600	933 759
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Utdelning		-600 000	
Balanseras i ny räkning		933 759	-933 759
Årets resultat			313 576
Belopp vid årets utgång	50 000	1 985 359	313 576

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 985 359
Årets resultat	313 576
<i>Summa</i>	2 298 935

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 298 935
<i>Summa</i>	2 298 935

Resultatet av företagets verksamhet i övrigt och ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar.

Rus

UU

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	6 932 249	6 674 735
Övriga rörelseintäkter	22 609	24 958
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 954 858	6 699 693
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 094 506	-1 058 884
Handelsvaror	-39 985	-
Övriga externa kostnader	-2 829 262	-2 456 049
Personalkostnader	-2 257 048	-1 914 697
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-300 481	-368 051
Summa rörelsekostnader	-6 521 282	-5 797 681
Rörelseresultat	433 576	902 012
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	26 078	1 279
Räntekostnader och liknande resultatposter	-636	-10 153
Summa finansiella poster	25 442	-8 874
Resultat efter finansiella poster	459 018	893 138
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-	-169 000
Förändring av periodiseringsfonder	-120 000	257 303
Summa bokslutsdispositioner	-120 000	88 303
Resultat före skatt	339 018	981 441
Skatter		
Skatt på årets resultat	-25 442	-47 682
Årets resultat	313 576	933 759

Ru

U4

2024061009770

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter

3

1 041 667

1 291 667

Summa immateriella anläggningstillgångar

1 041 667

1 291 667

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

318 265

64 112

Summa materiella anläggningstillgångar

318 265

64 112

Summa anläggningstillgångar

1 359 932

1 355 779

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

93 270

50 288

Fordringar hos koncernföretag

–

104 196

Övriga fordringar

23 022

794

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

280 218

201 604

Summa kortfristiga fordringar

396 510

356 882

Kassa och bank

Kassa och bank

1 834 494

1 806 103

Summa kassa och bank

1 834 494

1 806 103

Summa omsättningstillgångar

2 231 004

2 162 985

SUMMA TILLGÅNGAR

3 590 936

3 518 764

W

W

2024061009771

2024061009772

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 985 359

1 651 600

Årets resultat

313 576

933 759

Summa fritt eget kapital

2 298 935

2 585 359

Summa eget kapital

2 348 935

2 635 359

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

200 000

80 000

Summa obeskattade reserver

200 000

80 000

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

15 195

5 350

Leverantörsskulder

155 190

31 877

Skulder till koncernföretag

58 861

–

Skatteskulder

95 403

47 306

Övriga skulder

635 719

677 818

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

81 633

41 054

Summa kortfristiga skulder

1 042 001

803 405

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 590 936

3 518 764

RW

W

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Hysesrätter och liknande rättigheter	14

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	3 - 5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 500 000	3 500 000
Utgående anskaffningsvärden	3 500 000	3 500 000
Ingående avskrivningar	-2 208 333	-1 874 667
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-250 000	-333 666
Utgående avskrivningar	-2 458 333	-2 208 333
Redovisat värde	1 041 667	1 291 667

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 046 912	1 000 672
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	312 367	46 240
Försäljningar/utrangeringar	-122 000	-
Utgående anskaffningsvärden	1 237 279	1 046 912
Ingående avskrivningar	-982 800	-948 415

RW

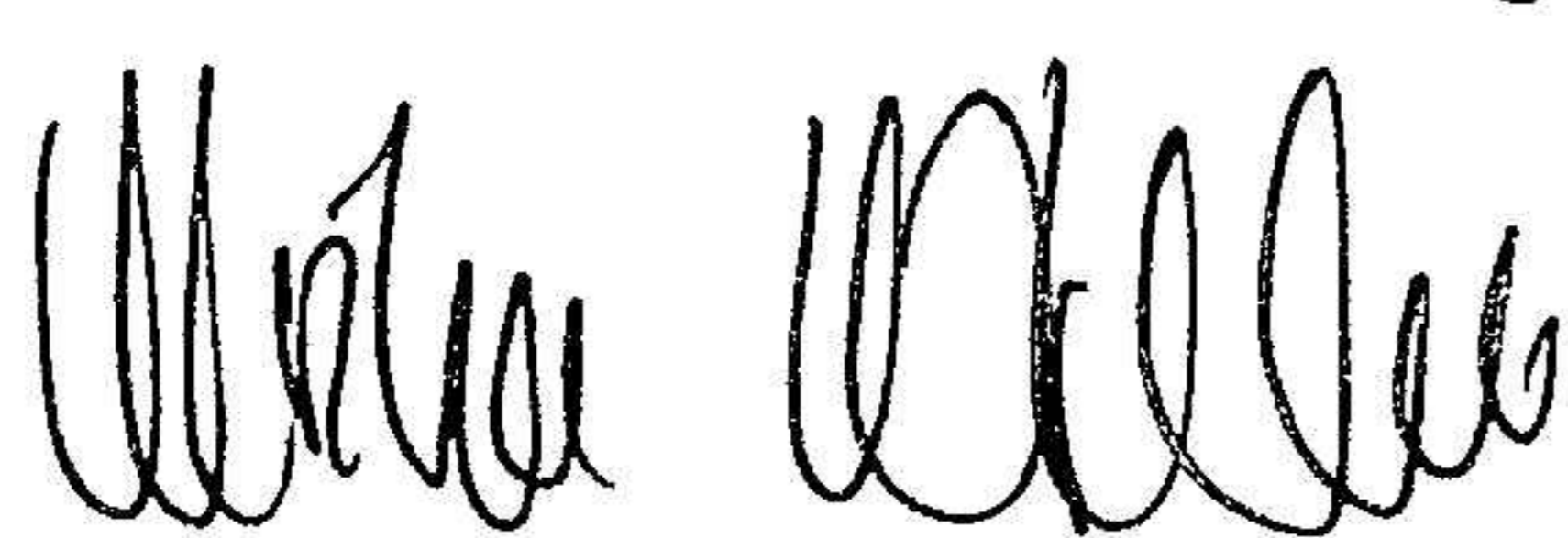
Förändringar av avskrivningar

Försäljningar/utrangeringar	111 367	-
Årets avskrivningar	-47 581	-34 385
Utgående avskrivningar	-919 014	-982 800
Redovisat värde	318 265	64 112

Not 5 Ställda säkerheter 2023-12-31 2022-12-31

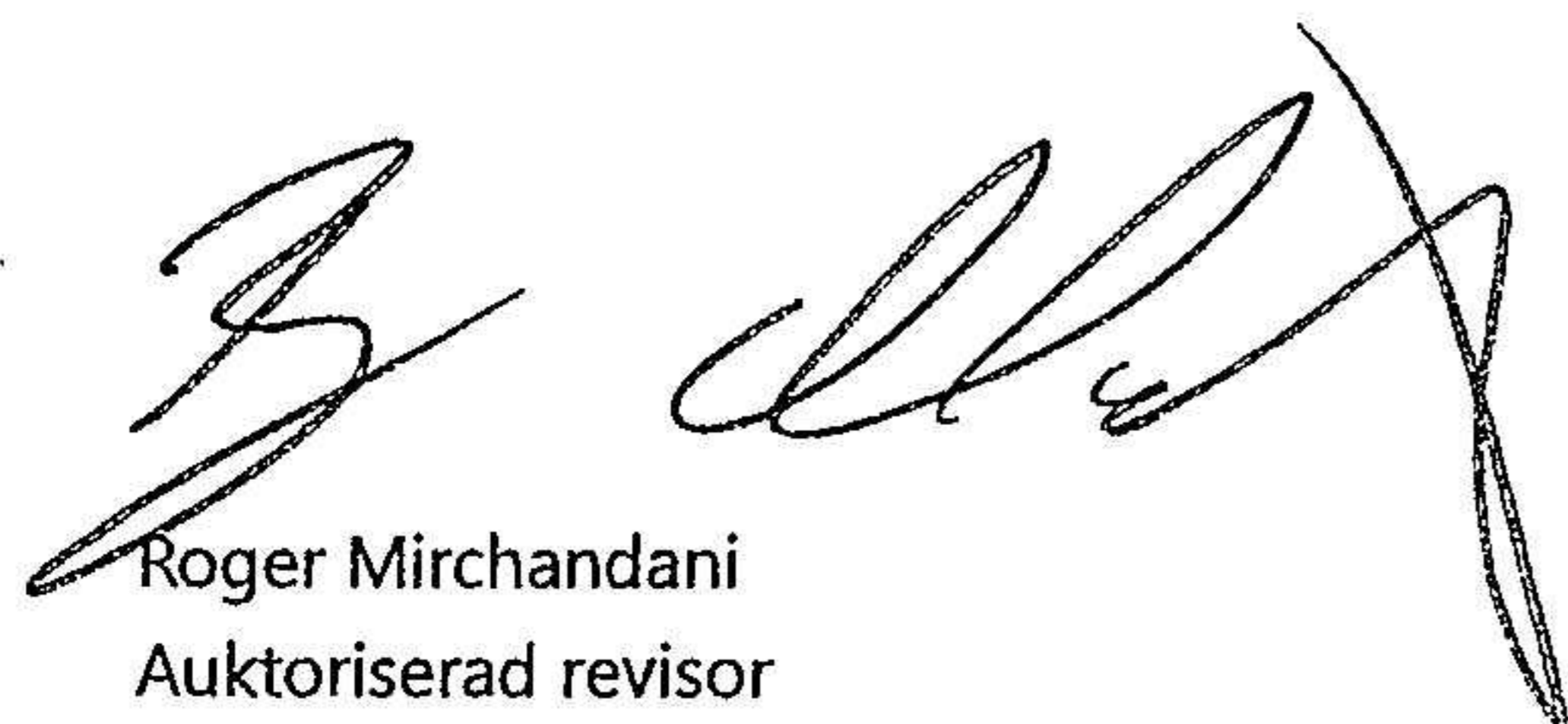
Företagsinteckningar	600 000	600 000
Summa ställda säkerheter	600 000	600 000

UNDERSKRIFTER

 *Wisby 30/5-24*

Ulrika Wiklander
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats *30/5-2024*



Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor

2024061009774

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotell Helgeand Wisby AB
Org.nr 556938-2830

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotell Helgeand Wisby AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotell Helgeand Wisby ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Helgeand Wisby AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-06-30 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Jmt

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Hotell Helgeand Wisby AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotell Helgeand Wisby AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Jat

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

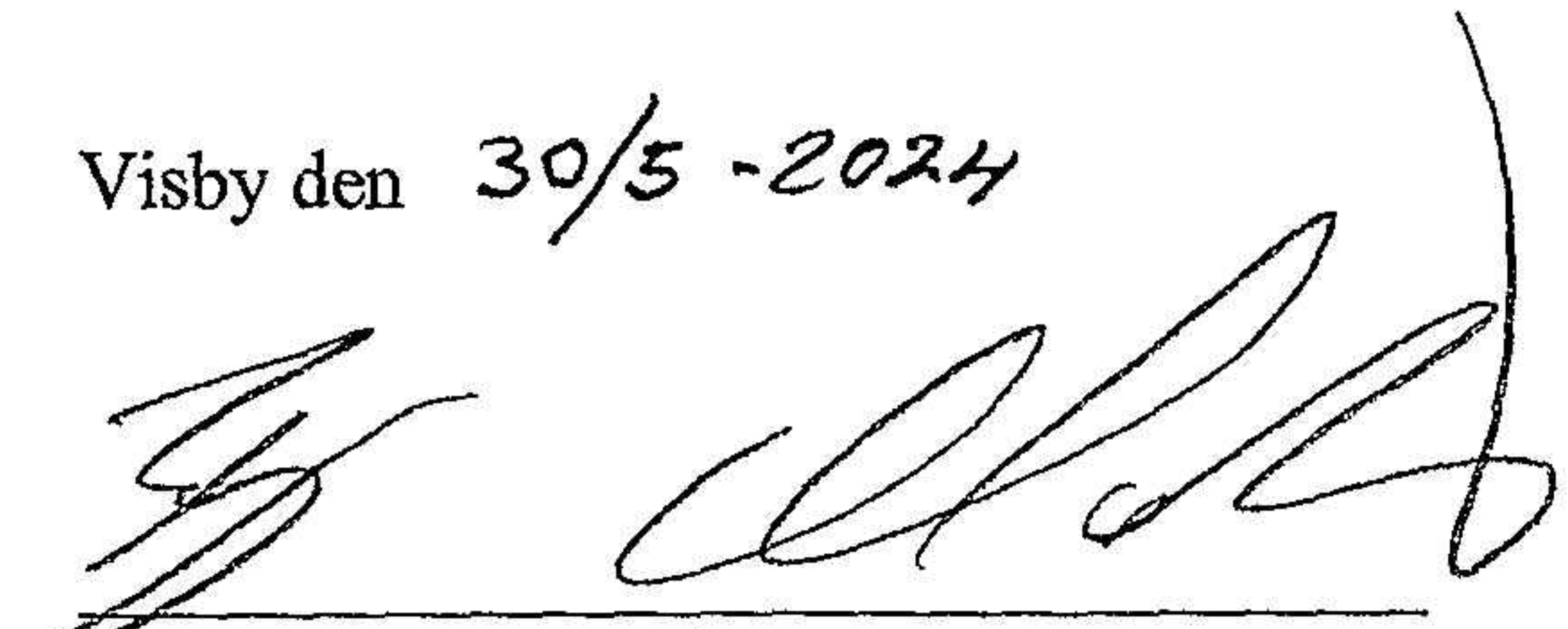
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby den 30/5 -2024


Roger Mirchandani
Auktoriserad revisor